

FINANZPLAN 2027-2031

Sekundarschule Ermatingen

erstellt am: 10.09.2025

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung		Budget		Finanzplan				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Betrieblicher Aufwand									
30 Personalaufwand	2'562	2'543	2'585	2'607	2'630	2'654	2'677	2'701	
31 Sachaufwand	662	806	762	766	770	773	777	781	
33 Abschreibungen	270	326	307	249	227	227	81	52	
35 Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0	
36 Transferaufwand	1'347	1'482	1'132	1'118	970	925	888	856	
39 Interne Verrechnungen	26	26	26	26	26	26	26	26	
Betrieblicher Ertrag									
40 Fiskalertrag	4'573	4'856	4'600	4'670	4'717	4'764	4'811	4'859	
42 Entgelte	51	46	46	46	46	46	46	46	
43 Verschiedene Erträge	2	1	2	2	2	2	2	2	
45 Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0	
46 Transferertrag	338	328	322	322	322	322	322	322	
49 Interne Verrechnungen	26	26	26	26	26	26	26	26	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	121	73	185	300	490	555	757	839	
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	
44 Finanzertrag	43	19	19	19	19	19	19	19	
Ergebnis aus Finanzierung	43	19	19	19	19	19	19	19	
Operatives Ergebnis	164	92	204	319	509	574	776	858	
38 Ausserordentlicher Aufwand	168	0	0	0	0	0	0	0	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ausserordentliches Ergebnis	-168	0	0	0	0	0	0	0	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4	92	204	319	509	574	776	858	
in Steuerprozenten	0.0%	0.4%	1.0%	1.6%	2.5%	2.8%	3.8%	4.1%	

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung		Budget		Finanzplan				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ausgaben	210	135	328	0	0	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestition	210	135	328	0	0	0	0	0	

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)	Rechnung		Budget		Finanzplan				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Verwaltungsvermögen (14)	1'656	1'464	1'485	1'236	1'009	783	701	649	
kurz-/langfristige Finanzverbindlichkeiten (201/206)	0	0	0	0	0	0	0	0	
Eigenkapital (29)	4'623	4'714	4'918	5'237	5'747	6'320	7'096	7'954	
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)	10	10	10	10	10	10	10	10	
davon restliches EK (292/296/298/2999)	4'617	4'613	4'705	4'909	5'228	5'737	6'311	7'087	
davon Jahresergebnis (2990)	-4	92	204	319	509	574	776	858	

Bemerkungen

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11

FINANZPLAN 2027-2031

Sekundarschule Ermatingen

erstellt am: 10.09.2025

Parameter	Rechnung		Budget		Finanzplan				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	19'670	21'111		20'000	20'000	20'200	20'402	20'606	20'812
Veränderung Steuerkraft		7.3%		-5.3%	0.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Steuerfuss effektiv	23%	23%		23%	23%	23%	23%	23%	23%
Steuerfuss notwendig	23%	23%		22%	21%	20%	20%	19%	19%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal					0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Lohnanpassung Lehrpersonal					1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand					0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)					1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	105.0	100.0		103.0	115.0	127.0	136.5	145.0	142.5

Kennzahlen	Rechnung		Budget		Finanzplan				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	92.3%	91.4%		102.8%	110.5%	125.0%	138.0%	160.4%	181.2%
Nettoverschuldungsquotient	-64.9%	-66.9%		-90.4%	-103.0%	-116.1%	-132.8%	-150.3%	-168.5%
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%		-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%
Zinsbelastungsrisiko	0.0%	0.0%		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Aufwanddeckung	-	-		104.3%	106.7%	111.1%	112.5%	117.5%	119.5%

Haushaltsgleichgewicht (CHF in 1'000)	Rechnung		Budget		Finanzplan				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4	92		204	319	509	574	776	858
Nettoverschuldungsquotient							-132.8%	-150.3%	-168.5%
Kumulierte Ergebnisse über 6 Jahre							1'694	2'474	3'240
Kumulierte Ergebnisse über 7 Jahre								2'470	3'332
Kumulierte Ergebnisse über 8 Jahre									3'328

Verordnung über das Rechnungswesen der Gemeinden (RB 131.21) § 22

Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung muss innert acht Jahren einen Ertragsüberschuss ausweisen oder ausgeglichen sein. Massgebend für die Bemessung sind die letzten fünf Jahresrechnungen sowie das budgetierte Ergebnis des aktuellen Jahres. Ein Aufwandüberschuss muss im folgenden Budget und dem ersten Planjahr ausgeglichen werden.

Es kann von der Ausgleichsregelung abgewichen werden, solange der Nettoverschuldungsquotient unter 100 % liegt

Bemerkungen